

021-212102313-20241002-VAR_20240292-AR

Accusé de réception
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

Réception par le préfet : 02/10/2024

Publication : 02/10/2024

**Nous, Maire de la Ville de Dijon****MAIRIE DE DIJON****Objet - Ouverture d'un compte à terme de 1 244 000 € (un million deux cent quarante-quatre mille euros) auprès de l'Etat****VU**

- Le 3ème alinéa de l'article 26 de la loi organique n°2001-692 du 1er août 2001 relative aux lois de finances, disposant que, sauf disposition expresse d'une loi de finances, les collectivités territoriales sont tenues de déposer toutes leurs disponibilités auprès de l'État ;
- L'article 116 de la loi de finances pour 2004, fixant le régime des dérogations à l'obligation de dépôt des fonds auprès de l'État ;
- Le décret n°2004-628 du 28 juin 2004, définissant la liste des recettes des collectivités territoriales dont les fonds peuvent faire l'objet d'un placement dans l'attente de leur réemploi ;
- Le Code général des collectivités territoriales, et notamment ses articles L.1618-1, L.1618-2 et L.2122-22 ;
- La délibération du conseil municipal du 20 mars 2023 relative à la mise à jour de la délégation de pouvoirs au maire à l'effet d'accomplir certains actes de gestion en vue d'en accélérer l'exécution ;
- L'arrêté du Maire de Dijon du 3 octobre 2023 relatif au placement de fonds dans le cadre de l'article L.1618-2 du Code général des collectivités territoriales, avec ouverture d'un compte à terme auprès de l'Etat d'un montant de 3 013 000 € sur une durée de 12 mois ;
- Le compte à terme n°0210132200325552, ouvert auprès de l'Etat le 9 octobre 2023 en application de l'arrêté susvisé du 3 octobre 2023, avec une date d'échéance fixée au 3 octobre 2024 ;

CONSIDÉRANT

- Que la Ville de Dijon a procédé, depuis le début des années 2010, à l'aliénation de plusieurs éléments de son patrimoine, avec, en particulier, la cession des biens suivants :
 - cession à la société publique locale « Aménagement de l'agglomération dijonnaise » (SPLAAD) d'emprises foncières dans le périmètre de la zone d'aménagement concerté Quai des Carrières Blanches à Dijon, pour un montant de 1 244 268 € hors taxes (*titre de recette n°2013-3764*) ;
 - cession aux sociétés à responsabilité limitée (SARL) « SAINT-JEAN » et « IMMO ELASERY », agissant solidairement entre elles et acquéreurs dans l'indivision entre elles, d'un immeuble situé 5A rue du Lycée à Dijon, pour un montant de 1 051 000 € hors taxes (*titre de recette n°2013-7023*) ;
 - cession à l'office public de l'habitat Dijon Habitat, devenu depuis Grand Dijon Habitat, d'un tènement foncier situé 74 rue Beaumarchais et 101 boulevard Maréchal Joffre à Dijon, pour un montant de 250 000 € hors taxes (*titre de recette n°2013-500503*) ;
 - cession à la société anonyme d'habitations à loyer modéré SCIC Habitat Bourgogne de deux parcelles de terrain situées boulevard Henri Camp à Dijon, pour un montant global de 113 301 € hors taxes (*titre de recette n°2013-4211*) ;

- cession à Monsieur Philippe Eugène BERNARD de l'ancien cellier de Morimond situé 1 cour Madeleine à Dijon, pour un montant de 100 000 € hors taxes (*titre de recette n°2013-1983*) ;
 - cession à la communauté d'agglomération dijonnaise, devenue depuis Dijon Métropole, de bâtiments situés 17-21 rue de Skopje à Dijon, ainsi qu'une partie de sol de rue, pour un montant cumulé de 71 505 € hors taxes (*titre de recette n°2013-3681*) ;
 - cession à la société en commandite par action Foncière d'Habitat et Humanisme d'un ensemble immobilier situé 7 rue du Chaignot à Dijon, ainsi qu'une partie de sol de rue, pour un montant de 50 000 € hors taxes (*titre de recette n°2013-1583*) ;
 - cessions diverses de matériels réformés réalisées dans le cadre d'une vente aux enchères publiques en date du 23 octobre 2013, pour un montant global de 50 204,39 € hors taxes (*titre de recette n°2013-6523*) ;
 - cession à la société civile immobilière « SCI EST » de deux parcelles de terrain situées 77A et 77B rue de Bruges à Dijon, pour un montant global de 83 400 € hors taxes (*titre de recette n°2014-500361*) ;
- Que le montant cumulé des produits perçus par la Ville de Dijon dans le cadre des aliénations de patrimoine susvisées, arrondi au millier d'euros inférieur, s'est élevé à 3 013 000 € hors taxes ;
 - Que, par arrêté du 3 octobre 2023, la Ville de Dijon avait décidé de procéder au placement de cette somme sur un compte à terme ouvert auprès de l'Etat pour une durée de 12 mois ;
 - Qu'en application de l'arrêté susvisé du 3 octobre 2023, un compte à terme, référencé n°0210132200325552, a été ouvert auprès de l'Etat le 9 octobre 2023, pour une durée de 12 mois ;
 - Que le compte à terme susvisé arrivera à échéance le 3 octobre 2024 ;
 - Que, dans la continuité immédiate de cette arrivée à échéance, il apparaît opportun, dans un objectif d'optimisation de la gestion de la trésorerie de la Ville de Dijon et de bonne gestion des deniers publics, de procéder de nouveau au placement d'une partie de cette somme, soit 1 244 000 €, pour une durée de 12 mois ;
 - Que cette somme correspond au produit, arrondi au millier d'euros inférieur, de la cession à la société publique locale « Aménagement de l'agglomération dijonnaise » (SPLAAD) d'emprises foncières dans le périmètre de la zone d'aménagement concerté Quai des Carrières Blanches à Dijon, pour un montant de 1 244 268 € hors taxes (*titre de recette n°2013-3764*) ;
 - Que les comptes à terme proposés par l'Etat présentent des conditions de rémunération relativement attractives, avec, en particulier, un taux d'intérêt nominal de 2,95% sur 12 mois à la date d'établissement du présent arrêté ;
 - Que les comptes à terme proposés par l'Etat constituent des produits simples, à taux fixe, et sans risque de perte en capital, à la différence des autres supports de placements autorisés par l'article L.1618-2 du Code général des collectivités territoriales, tels que les titres émis ou garantis par les Etats membres de la Communauté européenne ou les autres Etats parties à l'accord sur l'Espace économique européen ;
 - Qu'il apparaît donc adapté de privilégier le recours aux comptes à terme proposés par l'Etat ;

ARRÊTONS

Article 1er : Il est décidé de placer la somme de 1 244 000 € (un million deux cent quarante-quatre mille euros), correspondant au produit, arrondi au millier d'euros inférieur, de la cession à la société publique locale « Aménagement de l'agglomération dijonnaise » (SPLAAD) d'emprises foncières dans le périmètre de la zone d'aménagement concerté Quai des Carrières Blanches à Dijon (*titre de recette n°2013-3764*).

Article 2 : Les caractéristiques du placement réalisé seront les suivantes :

- Nature du placement : compte à terme ouvert auprès de l'Etat ;
- Montant du placement : 1 244 000 € ;
- Durée du placement : 12 mois ;
- Taux nominal de rémunération du compte à terme : 2,95% sur la base du barème en vigueur à compter du 5 septembre 2024 (ou tout niveau supérieur à 2,50% en cas d'actualisation du barème entre la date de signature du présent arrêté et la date d'ouverture effective du compte à terme) ;
- Taux actuariel indicatif du compte à terme : 2,99% sur la base du barème en vigueur à compter du 5 septembre 2024 ;
- Périodicité de versement des intérêts à la Ville : intérêts versés au terme du contrat ;
- Possibilité pour la Ville de retirer les fonds avant l'échéance du placement : retrait total possible avec, dans ce cas, application d'un taux de rémunération correspondant à la maturité immédiatement inférieure à la durée effective d'immobilisation, tel qu'il figure sur le barème de l'Etat en vigueur le jour d'ouverture du compte à terme ;
- Conditions spécifiques applicables au retrait anticipé des fonds en cas d'immobilisation durant moins de 30 jours calendaires : absence de rémunération par l'Etat, quelle que soit la maturité du placement retenu à l'origine ;
- Pénalités sur intérêts pour les sommes remboursées par anticipation : aucune.

Article 3 : Le compte à terme sur 12 mois pourra être ouvert auprès de l'Etat, soit au niveau du taux nominal de rémunération susvisé (2,95%), soit à tout niveau supérieur à 2,50% en cas d'actualisation du barème entre la date de signature du présent arrêté et la date d'ouverture effective du compte à terme.

Article 4 : S'agissant d'une opération réalisée sur une période de 1 an (12 mois), le placement ne donnera pas lieu à l'inscription de crédits budgétaires, conformément aux dispositions applicables aux placements de durées inférieures ou égales à 1 an.

Article 5 : Ampliation du présent arrêté sera transmise à :

- Monsieur le Comptable public de la Ville de Dijon,
 - Monsieur le Directeur Général des Services,
- chargés, chacun en ce qui le concerne, d'en assurer l'exécution.

Article 6 : Le présent arrêté peut faire l'objet d'un recours devant le tribunal administratif de Dijon dans un délai de deux mois à compter de sa publication ou notification.